

貸借対照表  
2021年3月31日現在

資料No.2

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	72,211,832	52,268,805	19,943,027
棚卸資産	1,535,264	1,638,812	△ 103,548
前払金	406,084	611,005	△ 204,921
立替金	90,168	660,000	△ 569,832
未収金	439,641	4,017,526	△ 3,577,885
未収消費税等	407,200	0	407,200
流動資産合計	75,090,189	59,196,148	15,894,041
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,481,000	1,133,000	348,000
金属性状評価事業積立金	4,237,553	5,016,270	△ 778,717
什器備品	10,044,540	15,066,810	△ 5,022,270
特定資産合計	15,763,093	21,216,080	△ 5,452,987
(2) その他固定資産			
什器備品	125,522	199,167	△ 73,645
ソフトウェア	265,860	365,220	△ 99,360
電話加入権	0	116,000	△ 116,000
敷金	1,306,740	1,306,740	0
その他固定資産合計	1,698,122	1,987,127	△ 289,005
固定資産合計	17,461,215	23,203,207	△ 5,741,992
資産合計	92,551,404	82,399,355	10,152,049
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	463,118	393,822	69,296
前受金	0	242,000	△ 242,000
預り金	127,965	99,176	28,789
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	484,700	△ 484,700
流動負債合計	661,083	1,289,698	△ 628,615
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,481,000	1,133,000	348,000
固定負債合計	1,481,000	1,133,000	348,000
負債合計	2,142,083	2,422,698	△ 280,615
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
補助金等	5,022,270	7,533,405	△ 2,511,135
負担金	9,259,823	12,549,675	△ 3,289,852
指定正味財産合計	14,282,093	20,083,080	△ 5,800,987
(うち特定資産への充当額)	(14,282,093)	(20,083,080)	5,800,987
2. 一般正味財産	76,127,228	59,893,577	16,233,651
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	90,409,321	79,976,657	10,432,664
負債及び正味財産合計	92,551,404	82,399,355	10,152,049

## 財産目録

2021年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金 普通預金 みずほ銀行 神谷町支店 みずほ銀行 神谷町支店 みずほ銀行 神谷町支店 三井住友銀行 日比谷支店 ゆうちょ銀行 ゆうちょ銀行	手許資金として  運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として		441,315
				9,197,096
				778,740
				13,655,186
				45,950,034
				1,834,764
				354,697
				1,535,264
棚卸資産	書籍			406,084
前払金	事務委託費・定期代等			90,168
立替金	書籍立替			439,641
未収金	雇用調整助成金等			407,200
未収消費税等				
<b>流動資産合計</b>				<b>75,090,189</b>
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	退職給付引当資産	定額貯金 ゆうちょ銀行	退職給付の財源として積立	1,481,000
	金属性状評価事業 積立金	普通預金 みずほ銀行 神谷町支店	金属性状評価事業に関する 積立金	4,237,553
	什器備品	金属性状評価装置	金属性状評価事業に使用	10,044,540
その他固定資産	什器備品	事務機器等		125,522
	ソフトウェア	統計ソフト等		265,860
	敷金	東京都港区芝公園3-5-8 機械振興会館208号		1,306,740
<b>固定資産合計</b>				<b>17,461,215</b>
<b>資産合計</b>				<b>92,551,404</b>
<b>(流動負債)</b>				
未払金	預り金 未払法人税等		社会保険料等	463,118
			源泉所得税	127,965
			都民税均等割	70,000
<b>流動負債合計</b>				<b>661,083</b>
<b>(固定負債)</b>				
退職給付引当金		職員の退職給付引当金		1,481,000
<b>固定負債合計</b>				<b>1,481,000</b>
<b>負債合計</b>				<b>2,142,083</b>
<b>正味財産</b>				<b>90,409,321</b>

正味財産増減計算書  
2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金	150,000	308,000	△ 158,000
受取入会金収入	150,000	308,000	△ 158,000
受取会費	39,599,000	40,752,000	△ 1,153,000
正会員会費収入	30,229,000	32,276,000	△ 2,047,000
賛助会員会費収入	9,370,000	8,476,000	894,000
受取補助金等	9,029,419	6,413,761	2,615,658
受取補助金等	6,518,284	0	6,518,284
受取補助金等振替額	2,511,135	6,413,761	△ 3,902,626
事業収益	6,569,524	32,988,701	△ 26,419,177
受講料収益	0	20,974,400	△ 20,974,400
請負金収益	0	960,000	△ 960,000
図書資料頒布収入	1,791,130	3,949,350	△ 2,158,220
保険事務取扱手数料	1,046,342	1,012,887	33,455
広告料	103,400	194,560	△ 91,160
見本市事務取扱手数料	338,800	0	338,800
負担金収入振替額	3,289,852	5,897,504	△ 2,607,652
雑収益	262,977	7,008,920	△ 6,745,943
受取利息	826	725	101
雑収益	262,151	7,008,195	△ 6,746,044
<b>経常収益計</b>	<b>55,610,920</b>	<b>87,471,382</b>	<b>△ 31,860,462</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>25,205,277</b>	<b>55,041,925</b>	<b>△ 29,836,648</b>
謝金	356,700	276,800	79,900
会議費	102,155	2,205,908	△ 2,103,753
会場借料	0	1,035,018	△ 1,035,018
講演費	20,000	3,182,000	△ 3,162,000
テキスト制作費	0	691,200	△ 691,200
実習費	0	2,310,000	△ 2,310,000
消耗品費	0	151,800	△ 151,800
給与賞与手当	10,926,391	12,497,225	△ 1,570,834
退職給付費用	167,040	300,300	△ 133,260
社会保険・福利厚生費	1,182,011	1,469,629	△ 287,618
旅費交通費	534,625	8,537,808	△ 8,003,183
通信費	456,990	410,005	46,985
支払手数料	576,508	842,572	△ 266,064
ホームページ更新費	276,688	820,746	△ 544,058
事務用消耗品費	21,925	90,871	△ 68,946
印刷製本費	745,164	1,587,461	△ 842,297
事務局借室料	2,708,902	3,131,773	△ 422,871
借室附帯費	143,030	175,448	△ 32,418
減価償却費	5,129,533	5,491,568	△ 362,035
事務用機械借用料	690,100	1,201,069	△ 510,969
什器備品費	143,220	283,766	△ 140,546
図書資料費	0	6,490	△ 6,490
租税公課	342,230	1,022,150	△ 679,920

正味財産増減計算書  
2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
業務委託費	550,000	6,172,100	△ 5,622,100
広告宣伝費	110,000	932,400	△ 822,400
諸雑費	22,065	215,818	△ 193,753
<b>管理費</b>	<b>14,101,992</b>	<b>12,880,485</b>	<b>1,221,507</b>
謝金	0	15,000	△ 15,000
会議費	123,677	1,825,705	△ 1,702,028
給与賞与手当	6,555,459	4,149,430	2,406,029
退職給付費用	180,960	128,700	52,260
社会保険・福利厚生費	922,091	762,171	159,920
旅費交通費	305,273	428,690	△ 123,417
通信費	326,921	166,391	160,530
支払手数料	83,215	83,116	99
ホームページ更新費	169,582	319,179	△ 149,597
事務用消耗品費	14,253	193,642	△ 179,389
印刷製本費	185,368	257,236	△ 71,868
事務局借室料	1,660,294	1,217,912	442,382
借室附帯費	87,662	68,230	19,432
減価償却費	65,742	182,506	△ 116,764
事務用機械借用料	438,112	320,943	117,169
什器備品費	87,780	96,242	△ 8,462
図書資料費	13,282	106,652	△ 93,370
租税公課	10,720	64,056	△ 53,336
業務委託費	2,211,660	1,498,248	713,412
諸会費	190,000	190,000	0
諸雑費	469,941	806,436	△ 336,495
<b>経常費用計</b>	<b>39,307,269</b>	<b>67,922,410</b>	<b>△ 28,615,141</b>
当期経常増減額	16,303,651	19,548,972	△ 3,245,321
税引前当期一般正味財産増減額	16,303,651	19,548,972	△ 3,245,321
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	16,233,651	19,478,972	△ 3,245,321
一般正味財産期首残高	59,893,577	40,414,605	19,478,972
一般正味財産期末残高	76,127,228	59,893,577	16,233,651
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	3,902,626	△ 3,902,626
負担金収入	0	2,000,000	△ 2,000,000
一般正味財産への振替額	△ 5,800,987	△ 12,311,265	6,510,278
当期指定正味財産増減額	△ 5,800,987	△ 6,408,639	607,652
指定正味財産期首残高	20,083,080	26,491,719	△ 6,408,639
指定正味財産期末残高	14,282,093	20,083,080	△ 5,800,987
Ⅲ 正味財産期末残高	90,409,321	79,976,657	10,432,664

正味財産増減計算書内訳表  
2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位:円)

	経営研修事業	標準化事業	広報事業	見本市・団体 保険事業	技術・ 企画事業	JGMA ギヤカレッジ	ギヤカレッジ フォローアップ 研修会	JGMATE プロジェクト	管理	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>										
<b>1. 経常増減の部</b>										
(1) 経常収益										
受取人会金	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000	150,000
受取人会金収入									150,000	150,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	39,599,000	39,599,000
正会員会費収入									30,229,000	30,229,000
賛助会員会費収入									9,370,000	9,370,000
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	2,511,135	6,518,284	9,029,419
受取補助金等								0	6,518,284	6,518,284
受取補助金等振替額								2,511,135		2,511,135
事業収益	0	1,791,130	103,400	1,385,142	0	0	0	3,289,852	0	6,569,524
図書資料頒布収入	0	1,791,130	0	0	0	0	0	0	0	1,791,130
保険事務取扱手数料	0	0	0	1,046,342	0	0	0	0	0	1,046,342
広告料	0	0	103,400	0	0	0	0	0	0	103,400
見本市事務取扱手数料	0	0	0	338,800	0	0	0	0	0	338,800
負担金収入振替額	0	0	0	0	0	0	0	3,289,852	0	3,289,852
雑収益	0	261,551	0	0	0	0	0	0	1,426	262,977
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	826	826
雑収益	0	261,551	0	0	0	0	0	0	600	262,151
<b>経常収益計</b>	<b>0</b>	<b>2,052,681</b>	<b>103,400</b>	<b>1,385,142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,800,987</b>	<b>46,268,710</b>	<b>55,610,920</b>
(2) 経常費用										
<b>事業費</b>	<b>1,541,671</b>	<b>5,389,599</b>	<b>3,525,664</b>	<b>1,232,157</b>	<b>1,329,964</b>	<b>3,876,595</b>	<b>1,964,168</b>	<b>6,345,459</b>		<b>25,205,277</b>
謝金	0	257,400	0	0	0	63,800	35,500	0		356,700
会議費	34,993	6,777	4,385	1,196	33,756	17,062	3,189	797		102,155
講演費	0	0	0	0	0	0	20,000	0		20,000
給与賞与手当	911,743	3,185,865	1,678,200	410,289	849,777	2,473,780	1,054,357	362,380		10,926,391
退職給付費用	34,800	34,800	34,800	3,480	41,760	3,480	10,440	3,480		167,040
社会保険・福利厚生費	161,836	167,916	326,017	79,122	150,906	74,242	205,028	16,944		1,182,011
旅費交通費	25,584	108,381	51,735	14,889	19,238	265,568	37,444	11,786		534,625
通信費	27,302	165,746	97,192	16,381	16,381	79,384	43,683	10,921		456,990
支払手数料	8,778	37,858	20,192	454,784	10,667	24,033	15,915	4,281		576,508
ホームページ更新費	22,314	75,866	49,090	13,388	13,388	58,015	35,702	8,925		276,688
事務用消耗品費	1,641	7,159	3,610	984	984	4,266	2,625	656		21,925
印刷製本費	6,626	226,835	473,276	3,975	3,975	17,226	10,601	2,650		745,164
事務局借室料	218,460	742,763	480,612	131,076	131,076	567,995	349,536	87,384		2,708,902
借室附帯費	11,535	39,218	25,376	6,921	6,921	29,990	18,455	4,614		143,030
減価償却費	8,650	29,411	19,031	5,190	5,190	22,491	13,840	5,025,730		5,129,533
事務用機械借用料	55,210	187,713	121,461	33,126	38,626	143,545	88,335	22,084		690,100
什器備品費	11,550	39,270	25,410	6,930	6,930	30,030	18,480	4,620		143,220
租税公課	0	74,414	3,849	50,037	0	0	0	213,930		342,230
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	550,000		550,000
広告宣伝費	0	0	110,000	0	0	0	0	0		110,000
諸雑費	649	2,207	1,428	389	389	1,688	1,038	14,277		22,065
<b>管理費</b>									<b>14,101,992</b>	<b>14,101,992</b>
会議費									123,677	123,677
給与賞与手当									6,555,459	6,555,459
退職給付費用									180,960	180,960
社会保険・福利厚生費									922,091	922,091
旅費交通費									305,273	305,273
通信費									326,921	326,921
支払手数料									83,215	83,215
ホームページ更新費									169,582	169,582
事務用消耗品費									14,253	14,253
印刷製本費									185,368	185,368
事務局借室料									1,660,294	1,660,294
借室附帯費									87,662	87,662
減価償却費									65,742	65,742
事務用機械借用料									438,112	438,112
什器備品費									87,780	87,780
図書資料費									13,282	13,282
租税公課									10,720	10,720
業務委託費									2,211,660	2,211,660
諸会費									190,000	190,000
諸雑費									469,941	469,941
<b>経常費用計</b>	<b>1,541,671</b>	<b>5,389,599</b>	<b>3,525,664</b>	<b>1,232,157</b>	<b>1,329,964</b>	<b>3,876,595</b>	<b>1,964,168</b>	<b>6,345,459</b>	<b>14,101,992</b>	<b>39,307,269</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,541,671</b>	<b>△ 3,336,918</b>	<b>△ 3,422,264</b>	<b>152,985</b>	<b>△ 1,329,964</b>	<b>△ 3,876,595</b>	<b>△ 1,964,168</b>	<b>△ 544,472</b>	<b>32,166,718</b>	<b>16,303,651</b>
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,541,671	△ 3,336,918	△ 3,422,264	152,985	△ 1,329,964	△ 3,876,595	△ 1,964,168	△ 544,472	32,166,718	16,303,651
法人税等									70,000	70,000
税引後当期一般正味財産増減額	△ 1,541,671	△ 3,336,918	△ 3,422,264	152,985	△ 1,329,964	△ 3,876,595	△ 1,964,168	△ 544,472	32,096,718	16,233,651
一般正味財産期首残高										59,893,577
一般正味財産期末残高										76,127,228
<b>II 指定正味財産増減の部</b>										
一般正味財産への振替額								△ 5,800,987		△ 5,800,987
当期指定正味財産増減額								△ 5,800,987		△ 5,800,987
指定正味財産期首残高										20,083,080
指定正味財産期末残高										14,282,093
<b>III 正味財産期末残高</b>										<b>90,409,321</b>

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品・・・定額法  
ソフトウェア・・・定額法

(3) 引当金の計上方法

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	1,133,000	348,000	0	1,481,000
金属性状評価事業積立金	5,016,270	0	778,717	4,237,553
什器備品	15,066,810		5,022,270	10,044,540
合計	21,216,080	348,000	5,800,987	15,763,093

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	1,481,000	-	-	(1,481,000)
金属性状評価事業積立金	4,237,553	(4,237,553)		
什器備品	10,044,540	(10,044,540)		
合計	15,763,093	(14,282,093)	0	(1,481,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品(特定資産)	20,089,080	10,044,540	10,044,540
什器備品	1,117,124	991,602	125,522
ソフトウェア	496,800	230,940	265,860
合計	21,703,004	11,267,082	10,435,922

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
機械の信頼性向上のための鋼材評価新手法のフィールド評価とJIS規格原案の作成補助事業	公益財団法人 JKA	7,533,405	0	2,511,135	5,022,270	指定正味財産
給付金・助成金						
持続化給付金	中小企業庁	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
家賃支援給付金	中小企業庁	0	1,427,358	1,427,358	0	一般正味財産
東京都家賃等支援給付金	東京都	0	89,210	89,210	0	一般正味財産
雇用調整助成金	厚生労働省	0	3,001,716	3,001,716	0	一般正味財産
合計		7,533,405	6,518,284	9,029,419	5,022,270	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による振替額	5,800,987
合計	5,800,987

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略している。

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,133,000	348,000			1,481,000